

Eltérő időszaki áfa kezelése

Lehetőség van a kettős könyvviteli programban arra, hogy az **eltérő időszaki áfás** bizonylatok áfáját a program automatikusan átvezesse egy nem áfa típusú számlaszámra.

Ehhez szükséges beállítások:

1. a **Beállítások - Cégbeállítások - Adóbeállítások** menüpontban ne legyen bejelölve, az **Eltérő időszaki áfa átvezetés nélkül** paraméter. Amennyiben a paraméter be van jelölve, a program nem vezeti át az áfát.
 2. a **Törzsadatok - Számlatükör** menüpontban meg legyen nyitva a megfelelő számlaszámok:
 - 3685 - Eltérő időszaki levonható áfa (számlatükörben a számlaszám számlajellege **AF 10** - eltérő időszaki levonható áfa)
 - 4792 - Eltérő időszaki fizetendő áfa (számlatükörben a számlaszám számlajellege **AF 9** - eltérő időszaki fizetendő áfa)
- a könyvelési hónap és az áfa hónap eltérő legyen a bizonylat fej részében:

Fej					
Napló :	BE <input type="text"/> Bejövő számla na	Biz. dátum :	2015.01.01	Biz. tip. :	2 - Február
Biz.sz. :	15/0000001 <input type="text"/>	Biz. telj. :	2015.02.01	Sz. telj. :	2015.02.01
Er.bsz. :	<input type="text"/>	Biz. esed. :	2015.02.11	Áfa telj. :	2015.02.01

Eltérő időszaki áfás **szállítói számla** esetében az elkészült bizonylat az alábbi módon fog megjelenni:

Eltérő időszaki áfa kezelése

Tételek						
J.	Tartozik	Követel	Összeg	Áfa	Áfa%	T
S	5111	454	100,000.00		27%	N
S	4661	454	27,000.00			A
	3685	4661	27,000.00		27%	C

A megfelelő áfa hónapban az **áfa visszavezetés** az alábbi módon történik:

Tételek						
J.	Tartozik	Követel	Összeg	Áfa	Áfa%	T
	4661	3685	27,000.00		27%	C
Vegyes naplóban						

Eltérő időszaki áfás **vevői számla** esetében az elkészült bizonylat az alábbi módon fog megjelenni:

Tételek						
J.	Tartozik	Követel	Összeg	Áfa	Áfa%	T
V	311	911	100,000.00		27%	N
V	311	4671	27,000.00			A
	4671	4792	27,000.00		27%	C

A megfelelő áfa hónapban az **áfa visszavezetés** az alábbi módon történik, melyet a program automatikusan is le tud könyvelni a **Feladás/Eltérő időszaki áfa feladása** funkció segítségével:

Tételek						
J.	Tartozik	Követel	Összeg	Áfa	Áfa%	T
	4792	4671	27,000.00		27%	C

Eltérő időszaki áfa kezelése

Vegyes naplóban

Jogsabályi háttér: Hatályos áfa törvény